2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

PANLIG Smėlynės g.25, Panevėžys, LT- 35144

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą , kodas, adresas)

VŠĮ Respublikinė Panevėžio ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2023 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2023 m. spalio 30 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		37801199,9	13935785,21
I.	Nematerialusis turtas	1	72099,58	92200,5
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		72099,58	92200,5
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	37729100,32	13843584,71
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		20264442,07	1082933,22
II.3	Infrastruktūros statiniai		1797628,1	521554,25
II.4	Kiti statiniai		52189,03	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8959109,11	187178,39
II.6	Transporto priemonės		224630,29	133382,52
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		705267,43	9756546,53
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		5725834,29	2161989,8
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		31039557,64	26956067,24
I.	Atsargos	3	2159696,58	2667511,09
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		2158515,86	2665649,82
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		1180,72	1861,27
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	423658,02	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		5889737,61	6085981,06
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	5	159065,47	49955,02
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	6	5730598,5	6035952,4
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		73,64	73,64
IV.	Trumpalaikės investicijos	7	22249609,15	
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	316856,28	18202575,09
	IŠ VISO TURTO:		68840757,54	40891852,45
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	9	27589544,88	5884331,42
I.	Iš valstybės biudžeto		16329504,93	1970326,11
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		10317200,93	3266877,06
IV.	Iš kitų šaltinių		942839,02	647128,25
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		8836693,41	4244118,47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		8836693,41	4244118,47
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	10	1910252,82	688291,76
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	11	4269605,56	864901,6
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	12	2409047,5	2551067,42
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	13	247787,53	139857,69
F.	**GRYNASIS TURTAS**	14	32414519,25	30763402,56
I.	Dalininkų kapitalas		619059,56	619059,56
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		31795459,69	30144343
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1651116,69	9932098,82
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		30144343	20212244,18
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		68840757,54	40891852,45

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas) _____ (parašas) Arvydas Skorupskas (vardas, pavardė)

Vyr.buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas) _____ (parašas) Vilma Šidlauskaitė (vardas, pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)

VŠĮ Respublikinė Panevėžio ligoninė
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191340120 Smėlynės g.25, Panevėžys, LT- 35144
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2023 m. spalio 30 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**	15	**68 864 355,84**	**53 402 179,50**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		16 693 105,91	4 531 258,15
I.1.	Iš valstybės biudžeto		13 130 396,94	2 188 734,37
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 906 051,62	588 041,60
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 656 657,35	1 754 482,18
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		52 171 249,93	48 870 921,35
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		52 171 249,93	48 870 921,35
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	16	**-67 247 493,74**	**-49 418 883,23**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-39 873 579,16	-36 128 960,53
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-15 223 184,19	-1 272 856,09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-956 068,36	-1 447 379,56
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-3 055,60	-225,00
V.	TRANSPORTO		-54 399,15	-62 216,50
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-12 618,67	-17 622,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-579 600,62	-599 214,75
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-2 411,55	-85 002,22
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-8 300 685,65	-8 671 298,60
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-112 560,00	-81 760,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		-143,83	-4 047,47
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-2 129 186,96	-1 048 300,51
XIV.	KITOS			
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**1 616 862,10**	**3 983 296,27**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**	17	**-22 883,34**	**30 093,44**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		467 764,14	306 082,91
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-490 647,48	-275 989,47
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**	18	**57 137,93**	**5 399,04**
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**1 651 116,69**	**4 018 788,75**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**	19	**1 651 116,69**	**4 018 788,75**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius (parašas) Arvydas Skorupskas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė (parašas) Vilma Šidlauskaitė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris) (vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Respublikinė Panevėžio ligoninė
Įstaigos kodas 191340120, Smėlynės g.25, Panevėžys

VIEŠOJI ĮSTAIGA RESPUBLIKINĖ PANEVĖŽIO LIGONINĖ
2023 M. RUGSĖJO 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Respublikinė Panevėžio ligoninė (toliau - Ligoninė) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš valstybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros įstaiga, ne pelno siekianti, teikianti numatytą antrinę ir tretinę asmens sveikatos priežiūrą pagal sutartis su užsakovais. Ligoninė juridinių asmenų registre įregistruota 1997 m. gruodžio 31 d., rejestro Nr. VŠ 97-14, įstaigos kodas 191340120. Ligoninės teisinė forma – viešoji įstaiga.

Ligoninės pagrindinė veikla – organizuoti ir teikti kvalifikuotas ir specializuotas pirminės, antrinės ir tretinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas visos Lietuvos gyventojams bei užsieniečiams. Šios paslaugos teikiamos Ligoninėje ir pacientų namuose.

Ligoninės dalininkė - Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija. Ligoninė sudaro ir Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijai teikia atskirus žemesnio lygio finansinių ataskaitų rinkinius.

Ligoninė yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitas bankuose ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu.

Ligoninės buveinės adresas Smėlynės g. 25, Panevėžys. Ligoninė turi tris padalinius, kurių buveinės skiriasi nuo ligoninės:

- Panevėžys, Jakšto g. 6;
- Panevėžys, Ramygalos g. 25;
- Likėnų g. 43, Likėnų km., Biržų rajonas.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Ligoninė neturi.

Ligoninė savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, ministrų įsakymais, taip pat Ligoninės įstatais.

Vidutinis ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius – 1976 darbuotojai.

Ligoninės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Teikiamas finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 m. rugsėjo 30 d. duomenis. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais – eurais. Ligoninė turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika patvirtinta 2020 m. sausio 7 d direktoriaus įsakymu Nr. V-4 „Dėl apskaitos politikos patvirtinimo“.

Ligoninė, tvarkydama finansinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi šiais apskaitą ir atskaitomybę reglamentuojančiais teisės aktais:

- Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais;

•Kitais apskaitą ir atskaitomybę reglamentuojančiais teisės aktais.

Ligoninės tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų (toliau – VSAFAS) reikalavimais. Vadovaujantis 23-ju viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“, tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

1. Finansinės būklės ataskaita;
2. Veiklos rezultatų ataskaita;
3. Sutrumpintas aiškinamasis raštas.

Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2022 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Ilgalaikis nematerialusis turtas (Pastaba Nr. 1)

Ligoninės veikloje yra naudojamas ilgalaikis nematerialusis turtas, kurį sudaro programinė įranga ir jos licencijos, kurių naudingo tarnavimo laikas – 3 metai bei kitas nematerialusis turtas. Ilgalaikio nematerialiojo turto grupėje taip pat apskaitomi ir išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 72 099,58 Eur.

Nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, palyginus su balansine verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje sumažėjo 20 100,92 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto balansinės vertės pokyčiui įtakos turėjo:

1. Įsigyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį – 13 957,85 Eur;
2. Pergrupuota – Nėra.
3. Neatlygintinai gauto turto – Nėra.
4. Nurašyta visiškai amortizuoto pripažinto netinkamu naudoti nematerialiojo turto – Nėra.
5. Apskaičiuota nematerialiojo turto amortizacija per ataskaitinį laikotarpį, bendra suma – 34 058,77 Eur (13-ojo VSAFAS 1 priedo 11 st. 9 eil.).

Ligoninė turi visiškai nusidėvėjusio, bet naudojamo veikloje nematerialiojo turto, kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina 2023 m. rugsėjo 30 d. sudarė - 127 020,72 Eur.

Išankstinių mokėjimų už ilgalaikį nematerialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Ligoninė neturėjo.

Ilgalaikis materialusis turtas (Pastaba Nr. 2)

Ligoninės veikloje yra naudojamas ilgalaikis materialusis turtas, kurį sudaro pastatai, infrastruktūros statiniai, kiti statiniai, mašinos ir įrenginiai, transporto priemonės, baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialus turtas bei nebaigta statyba.

Ilgalaikio materialiojo turto grupėje apskaitomi esminio pagerinimo darbai ir išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 12-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 37 729 100,32 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, palyginus su balansine verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje padidėjo 23 885 515,61 Eur. **Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pokyčiui įtakos turėjo 2023 m. birželio 30 d. patikėjimo teise perimtas valstybei nuosavybės teise priklausantis ilgalaikis materialus turtas iš Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos.**

1. Įsigyta ilgalaikio materialiojo turto – 39 101 422,79 Eur. (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 st. 2 eil.), iš jų:

1.1. Pastatai (12-ojo VSAFAS 1 priedo 3 st. 2 eil.)

Lėšų šaltinis	**Suma, Eur**
Iš Valstybės biudžeto lėšų	21 682 990,16
Iš Europos Sąjungos lėšų	6 670 272,44
Viso:	**28 353 262,60**

1.2. Infrastruktūros statiniai (12-ojo VSAFAS 1 priedo 4 st. 2 eil.)

Lėšų šaltinis	**Suma, Eur**
Iš PSDF lėšų	66 550,00
Iš Valstybės biudžeto lėšų	1 414 030,38
Viso:	**1 480 580,38**

1.3. Kiti statiniai (12-ojo VSAFAS 1 priedo 5 st. 2 eil.)

Lėšų šaltinis	**Suma, Eur**
Iš Valstybės biudžeto lėšų	244 918,54
Viso:	**244 918,54**

1.4. Mašinos ir įrenginiai (12-ojo VSAFAS 1 priedo 6 st. 2 eil.)

Lėšų šaltinis	**Suma, Eur**
Iš Europos Sąjungos lėšų	388 264,48
Iš Valstybės biudžeto lėšų	3 587 375,08
Iš PSDF lėšų	427 774,69
Iš nuosavų lėšų	38 500,89
Iš kitų finansavimo šaltinių	1815,00
Viso:	**4 443 730,14**

1.5. Transporto priemonės (12-ojo VSAFAS 1 priedo 7 st. 2 eil.)

Lėšų šaltinis	**Suma, Eur**
Iš Europos Sąjungos lėšų	283 744,88
Iš Valstybės biudžeto lėšų	140 984,72
Iš PSDF lėšų	114 568,90

Viso:	**539 298,50**

1.6. Baldų, biuro įranga (kompiuterinė įranga) ir kitas ilgalaikis materialusis turtas (12-ojo VSAFAS 1 priedo 8 st. 2 eil.)

Lėšų šaltinis	Suma, Eur
Iš PSDF lėšų	146 564,77
Iš nuosavų lėšų	66 594,60
Iš Valstybės biudžeto lėšų	262 628,77
Viso:	**475 788,14**

1.7. Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai (12-ojo VSAFAS 1 priedo 9 st. 2 eil.)

Lėšų šaltinis	Suma, Eur
Iš PSDF lėšų	1 475 314,76
Iš Europos Sąjungos lėšų	1 631 066,93
Iš Valstybės biudžeto	169 111,23
Iš kitų finansavimo šaltinių lėšų	288 351,57
Viso:	**3 563 844,49**

Įstaiga neatlygintinai gauto ilgalaikio materialaus turto per 2023 m. III ketv. turėjo už 34 340 529,69 Eur.

Perleista ilgalaikio turto kitoms sveikatos priežiūros įstaigoms – nebuvo.

Nurašyta pripažinto netinkamu naudoti ilgalaikio materialiojo turto – 553 005,87 Eur. (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 st. 3.3 eil.).

Sukaupta nurašyto turto nusidėvėjimo suma nuo ataskaitinio laikotarpio pradžios – 531 820,82 Eur (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 st. 10.3 eil.).

Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per atskaitinį laikotarpį – 1 473 076,64 Eur (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 st. 9 eil.).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė buvo:

Finansavimo sumų šaltinis	Likutinė vertė, Eur
Ilgalaikis turtas įsigytas iš Valstybės biudžeto lėšų	15 959 199,80
Ilgalaikis turtas įsigytas įsigytos iš Europos Sąjungos lėšų	10 952 586,80
Ilgalaikis turtas įsigytas iš kitų finansavimo šaltinių lėšų	706 533,09
Ilgalaikis turtas įsigytas iš PSDF lėšų	9 940 219,62
Ilgalaikis turtas įsigytas iš nuosavų lėšų	170 561,01
Iš viso:	**37 729 100,32**

Ligoninė turi visiškai nusidėvėjusio, bet naudojamo veikloje ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina 2023 m. rugsėjo 30 d. sudarė - 15 930 379,31 Eur (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 st. 6.1 eil.)

Išankstinių mokėjimų už ilgalaikį materialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Ligoninė neturėjo.

Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikio finansinio turto Ligoninė neturi.

TRUMPALAIKIS TURTAS

Atsargos (Pastaba Nr. 3)

Ligoninės įsigyjamos medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius naudojamas savo reikmėms, o sunaudotų atsargų ir atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 8-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, palyginus su atsargų verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje, sumažėjo apie 3 proc.

1. Įsigyta atsargų nuo ataskaitinio laikotarpio pradžios iki 2023 m. rugsėjo 30 d. už 7 131 351,81 Eur (8-ojo VSAFAS 1 priedo 4 st. 2.1 eil.), iš jų:

1.1. Iš PSDF lėšų įsigyta – 6 920 663,16 Eur;
1.2. Iš nuosavų lėšų įsigyta – 182 355,08 Eur;
1.3. Iš Valstybės biudžeto – 4 250,04 Eur;
1.4. Iš Europos sąjungos lėšų – 24 083,53 Eur;

2. Neatlygintinai gauta atsargų už – 1 108 025,66 Eur (8-ojo VSAFAS 1 priedo 4 st. 2.2 eil.), iš jų:

2.1. Iš Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos centralizuota tvarka gauti medikamentai ir slaugos priemonės – 1 027 850,73 Eur;
2.2. Iš Valstybės biudžeto – 15 615,99 Eur;
2.3. Iš kitų finansavimo šaltinių – 64 558,94 Eur.

3. Perleista (paskirstyta) atsargų kitoms sveikatos priežiūros įstaigoms (8-ojo VSAFAS 1 priedo 4 st. 3.2 eil.) – 216 046,67 Eur.

4. Sunaudota veikloje atsargų už – 8 590 164,58 Eur (8-ojo VSAFAS 1 priedo 4 st. 3.3 eil.).
5. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis buvo – **2 159 696,58** Eur.

Išankstiniai apmokėjimai (Pastaba Nr. 4)

Išankstinių apmokėjimų sumas sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos – sumos, užregistruotos apskaitoje einamuoju ir ankstesniu ataskaitiniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais. Išankstinių apmokėjimų likutis 2023 m. rugsėjo 30 d. – **423 658,02** Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro: gautinos finansavimo sumos, gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas, gautinos sumos už baudas ir delspinigius, sukauptos gautinos sumos ir kitos gautinos sumos. Gautinų sumų likutis 2023 m. rugsėjo 30 d. – **5 889 737,61** Eur. Gautinų sumų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, palyginus su per vienerius metus gautinų sumų verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje, sumažėjo apie 2 proc.

Gautinos finansavimo sumos (Pastaba Nr. 5):

Eil. Nr.	Gautinos finansavimo sumos	Suma, Eur
1.	Gautinos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos lėšų:	124 216,22
	Gautinos finansavimo sumos iš Valstybės biudžeto lėšų:	14 889,79
	Gautinos finansavimo sumos iš kitų finansavimo šaltinių lėšų:	19 959,46
Iš viso:		**159 065,47**

Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas (Pastaba Nr. 6):

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	**Suma, Eur**
Gautinos sumos už suteiktas medicinines paslaugas iš viešojo sektoriaus subjektų už medicinines paslaugas:	
Panevėžio teritorinė ligonių kasa	5 678 007,23
Kiti viešojo sektoriaus subjektai	8 816,81
Viso:	**5 686 824,04**
Gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš juridinių asmenų ir fizinių asmenų ne viešojo sektoriaus subjektų:	
iš juridinių asmenų ne viešojo sektoriaus	14 921,07
Iš fizinių asmenų ne viešojo sektoriaus	28 853,39
Viso:	**43 774,46**
Iš viso:	**5 730 598,50**

Negautos sumos iš juridinių asmenų yra išieškomos, perduodant jas antstoliams ir gavus apmokėjimą mažinamas debitorinis įsiskolinimas.

Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas finansinės būklės ataskaitoje (pridedama).

Trumpalaikės investicijos (Pastaba Nr. 7)

Ligoninė turi trumpalaikių terminuotų indėlių, kurių bendra suma sudaro **22 249 609,15** Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai (Pastaba Nr. 8)

Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2023 m. rugsėjo 30 d. – **316 856,28** Eur, iš jų:

1. Pinigai bankų sąskaitose:

Pinigų likučiai pagal paskirties šaltinį	Suma, Eur
Pinigų už suteiktas medicinines paslaugas likutis	24,55
Programinių lėšų likutis	39 680,00
Pavedimų lėšų likutis	29 693,54
Projektinių lėšų likutis	208 392,74
Nuosavų lėšų likutis	33 751,40
Iš viso:	**311 542,23**

2. Grynieji pinigai kasoje – **5 088,00** Eur,- tai gautų įplaukų likutis už suteiktas kavinės bei mokamas medicinines ir nemedicinines paslaugas;
3. Pinigai kelyje – **226,05** Eur.

FINANSAVIMO SUMOS

Finansavimo sumos (Pastaba Nr. 9)

Informacija apie Ligoninės finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos" 4 priede nustatytą formą (pridedama). Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – **27 589 544,88** Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Ligoninė finansavimo sumų gavo 38 510 376,04 Eur, iš jų neatlygintinai gautas turtas – 35 509 265,93 Eur. Gautos finansavimo sumos, išskyrus neatlygintinai gautą turtą – 3 001 109,99 Eur.

1. Iš valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos:

Finansuojančios institucijos pavadinimas	**Finansavimo sumų paskirtis**	**Gautos finansavimo sumos, išskyrus neatlygintinai gautą turtą, Eur**	**Neatlygintinai gautas turtas, Eur**
LR sveikatos apsaugos ministerija	Kilnojamo ir nekilnojamo turto perėmimas patikėjimo teise		27 269 067,04
LR sveikatos apsaugos ministerija	Gydytojų rezidentų atlyginimams kompensuoti	90 249,00	
Nacionalinis visuomenės sveikatos centras prie SAM	Skiepų pasai		90,99
Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministerija	Ekstremalių sveikatai situacijų centras		59 699,82
Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministerija	Projekto "Tuberkuliozės diagnostikos ir gydymo infrastruktūros modernizavimas ir gydymo efektyvumo didinimas" kodas:J02-CPVA-V-08-0001	60 933,62	
Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministerija	Projekto „Geriatrijos paslaugų steigimas ir vystymas infrastruktūros gerinimas" kodas: 08.1.3-CPVA-V-601-02-0007	95 690,25	
Klaipėdos universiteto ligoninė	Sveikatos priežiūros paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas onkoliginių ligų srityje	284,65	
LSMU ligoninė Kauno klinikos	Gauta medicinos įranga		11 316,72
Valstybinė vaistų kontrolės tarnyba prie LR SAM	Gauti stelažai		2627,44
VšĮ Visagino ligoninė	Gauti medikamentai		15 525,00
Lietuvos sveikatos mokslų universitetas	Gydytojų rezidentų vadovų atlyginimams kompensuoti	3608,00	

Užimtumo tarnyba	Įdarbinimo subsidijuojant mokėjimas	2 841,66	
LR sveikatos apsaugos ministerija	Projekto "Specialistų pritraukimas sveikatos netolygumams mažinti" kodas: 08.4.2-ESFA-V-617	2 529,12	
Iš viso:		**256 136,30**	**27 358 327,01**

2. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų gauta finansavimo sumų:

Finansuojančios institucijos pavadinimas	**Finansavimo sumų paskirtis**	**Gautos finansavimo sumos, išskyrus neatlygintinai gautą turtą, Eur**	**Neatlygintinai gautas turtas, Eur**
LR sveikatos apsaugos ministerija	Projekto „Tuberkuliozės diagnostikos ir gydymo infrastruktūros modernizavimas ir gydymo efektyvumo didinimas", kodas:J02-CPVA-V-08-0001	345 290,52	
LR Sveikatos apsaugos ministerija	Projekto „Geriatrijos paslaugų steigimas ir vystymas infrastruktūros gerinimas" kodas: 08.1.3-CPVA-V-601-02-0007	542 244,78	
Užimtumo tarnyba	Įdarbinimo subsidijuojant mokėjimas	3 494,16	
LREnergetikos Ministerija	Projektas Energetinio efektyvumo didinimas	890 771,87	
LR sveikatos apsaugos ministerija	Galvos smegenų kraujagyslių ligų profilaktikos programa, kodas 08.1.3-CPVA-V-603-02-0001	18 226,57	
LR sveikatos apsaugos ministerija	Kilnojamo ir nekilnojamo turto perėmimas patikėjimo teise		6 992 586,07
LSMU ligoninė Kauno klinikos	Gauta medicinos įranga		64 128,18
LR sveikatos apsaugos ministerija	Projekto "Specialistų pritraukimas sveikatos netolygumams mažinti" kodas: 08.4.2-ESFA-V-617	14 331,68	
Klaipėdos universiteto ligoninė	Sveikatos priežiūros paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas onkoliginių ligų srityje	1 613,06	

Iš viso:	**1 815 972,64**	**7 056 714,25**

3. Iš kitų finansavimo šaltinių gautos finansavimo sumos:

Finansuojančios institucijos pavadinimas	**Finansavimo sumų paskirtis**	**Gautos finansavimo sumos, išskyrus neatlygintina i gautą turtą, Eur**	**Neatlygin-tinai gautas turtas, Eur**
Valstybinė ligonių kasa prie SAM	Centralizuota tvarka gauti vaistai ir med. priemonės		1 011 246,01
LSMU ligoninė Kauno klinikos	Centralizuota tvarka gauti vaistai ir med. priemonės		8 344,86
VšĮ Respublikinė Vilniaus universitetinė ligoninė	Centralizuota tvarka gauti vaistai ir med. priemonės		3 926,50
VšĮ Vilniaus universiteto Santaros klinikos	Centralizuota tvarka gauti vaistai ir med. priemonės		4 060,36
VšĮ Respublikinė Klaipėdos ligoninė	Centralizuota tvarka gauti vaistai ir med. priemonės		273,00
SAM Ekstremalių sveikatai situacijų centras	Med. Priemonės ir kitos pajamos		63 200,00
Panevėžio teritorinė ligonių kasa	Skubiai konsultacinei pagalbai	544 200,00	
Nacionalinės visuomenės sveikatos centras Prie SAM	Medicininės priemonės		1 190,70
UAB Viešųjų investicijų plėtros agentūra	Projektas „Energetinio efektyvumo fondas“	379 075,76	
Lietuvos sveikatos mokslų universitetas	Studentų praktikos vadovų atlyginimams kompensuoti	5 125,18	
Vilniaus universitetas	Studentų praktikos vadovų atlyginimams kompensuoti	310,46	
Ne viešojo sektoriaus subjektai	Parama		1895,24
Fiziniai asmenys	Parama	289,65	88,00

Iš viso:		**929 001,05**	**1 094 224,67**

Per atskaitinį laikotarpį finansavimo sumų, perduotų kitiems viešojo sektoriaus subjektams nepiniginiam turtui įsigyti buvo: iš valstybės biudžeto (VB) lėšų – 137 561,11 Eur, iš Europos Sąjungos (ES) lėšų – 215,94 Eur, iš kitų šaltinių (KT) – 78 149,62 Eur.

Turtą gavusios institucijos pavadinimas	**Turto paskirtis**	**Perduoto turto vertė Eur, ES**	**Perduoto turto vertė Eur, VB**	**Perduoto turto vertė Eur, KT**
111959420 Nacionalinis vėžio institutas	Perduoti medikamentai			10 213,35
124364561 VšĮ Vilniaus universiteto Santaros klinikos	Perduoti medikamentai			793,80
135163499 LSMU ligoninė Kauno klinikos	Perduoti medikamentai			264,60
148194854 VšĮ Panevėžio miesto poliklinika	Perduoti medikamentai		1 638,00	23 144,71
154278545 VšĮ Anykščių PSPC	Perduoti medikamentai			499,12
154278698 VšĮ Anykščių rajono savivaldybės ligoninė	Perduoti medikamentai	215,94	38,11	1 280,84
155936576 VšĮ Visagino PSPC	Perduoti medikamentai			25,62
164831720 VšĮ Kupiškio rajono savivaldybės PASPC	Perduoti medikamentai			382,44
173223934 VšĮ Rokiškio PASPC	Perduoti medikamentai			1 233,46
183854143 VšĮ Utenos ligoninė	Perduoti medikamentai		44 160,00	29 400,00
187901010 VšĮ Zarasų rajono savivaldybės PSPC	Perduoti medikamentai			5718,18
191342858 VšĮ Visagino ligoninė	Projektas „Tuberkuliozės diagnostikos ir gydymo infrastruktūros modernizavimas ir gydymo efektyvumo didinimas“	2 393,51	422,38	
191349831 SAM Ekstremalių sveikatai situacijų centras	Perduoti medikamentai		91 260,00	
193319235 VšĮ Biržų rajono savivaldybės poliklinika	Perduoti medikamentai			1 653,08
267596470 VšĮ Molėtų ligoninė	Projektas „Tuberkuliozės diagnostikos ir gydymo	1 788,72	315,66	

	infrastruktūros modernizavimas ir gydymo efektyvumo didinimas“			
283839950 VšĮ Utenos PSPC	Perduoti medikamentai		468,00	599,24
293328580 VšĮ Pasvalio PASPC	Perduoti medikamentai			1 158,11
302705738 VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika	Perduoti medikamentai			469,80
303134121 VšĮ Molėtų rajono PSPC	Perduoti slaugos priemonės			1 313,27
Iš viso:		**4 398,17**	**138 302,15**	**78 149,62**

Ne viešojo sektoriaus subjektai:

Turtą gavusios institucijos pavadinimas	**Turto paskirtis**	**Perduoto turto vertė Eur, ES**	**Perduoto turto vertė Eur, VB**	**Perduoto turto vertė Eur, KT**
305552347 UAB Panevėžio šeimos medicinos centras	Perduoti medikamentai		117,00	

Per atskaitinį laikotarpį finansavimo sumų, perduotų kitiems viešojo sektoriaus subjektams kitoms išlaidoms kompensuoti buvo: iš valstybės biudžeto (VB) lėšų – 738,04 Eur, iš Europos Sąjungos (ES) lėšų – 4 182,23 Eur. Tai lėšos, perduotos kitoms ligoninėms, dalyvaujančioms projekte „Tuberkuliozės diagnostikos ir gydymo infrastruktūros modernizavimas ir gydymo efektyvumo didinimas“.

Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai – 16 693 105,91 Eur. Iš jų: 15 609 099,09 Eur panaudota nepiniginiam turtui įsigyti, 1 084 006,82 Eur kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumų pergrupavimuose parodytas ataskaitinį laikotarpį gautų lėšų pergrupavimas.

Informacija apie finansavimo sumų likučius ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priedą (pridedama).

ĮSIPAREIGOJIMAI

Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė – **8 836 693,41** Eur.

Trumpalaikių įsipareigojimų pasikeitimas per atskaitinį laikotarpį pateiktas pagal finansinės būklės ataskaitos straipsnius (pridedama).

Tiekėjams mokėtinos sumos (Pastaba Nr. 10):

2023 m. rugsėjo 30 d. tiekėjams mokėtinos sumos sudarė: **1 910 252,82** Eur, iš jų:

1.1. už maisto produktus – 59 885,65 Eur;
1.2. už komunalines paslaugas – 65 808,30 Eur;
1.3.už skalbimo paslaugos – 54 559,18 Eur;
1.4. už atliekų išvežimą – 28 331,73 Eur;
1.5. už medikamentus – 739 957,21 Eur;
1.6. už tyrimus – 7 084,71 Eur;
1.7. už rangos darbus – 678 559,34 Eur;

1.8. už kurą – 4 492,15 Eur;
1.9. už ilgalaikio turto remontą – 23 828,56 Eur;
1.10. už ilgalaikio turto įsigijimą – 42 056,81 Eur;
1.11. už kitas prekes ir paslaugas - 205 689,18 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos pateikiamos finansinės būklės ataskaitoje.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (Pastaba Nr. 11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudarė – **4 269 605,56** Eur, iš kurių mokėtinos sumos darbuotojams – 2 442 892,51 Eur, socialinio draudimo įmokos – 1 063 242,80 Eur, gyventojų pajamų mokestis – 763 470,25 Eur.

Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas finansinės būklės ataskaitoje.

Sukauptos mokėtinos sumos (Pastaba Nr. 12):

Sukauptos mokėtinos sumos	**Suma, Eur**
Sukauptos atostoginių sąnaudos	2 409 047,50

Sukauptos išeitinių išmokų dėl pensinio amžiaus sąnaudos skaičiuojamos, tačiau, atsižvelgiant į LR sveikatos apsaugos ministerijos įsipareigojimų apskaitos politikos nuostatų 34 punktą, apskaitoje neregistruojamos, nes atidėjinio suma nesudaro daugiau kaip 5 proc. praeitų metų visų Ligoninės darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (Pastaba Nr. 13):

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	**Suma, Eur**
Pridėtinės vertės mokestis (PVM)	104 059,10
Kitos mokėtinos sumos (sulaikymo sumos rangovams)	143 728,43
Iš viso:	**247 787,53**

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai per atskaitinį laikotarpį pateikti finansinės būklės ataskaitoje.

GRYNASIS TURTAS (Pastaba Nr. 14)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje grynojo turto likutis sudarė- **32 414 519,25** Eur.:
1. dalininkų kapitalas – 619 059,56 Eur, Ligoninės dalininkė LR sveikatos apsaugos ministerija;
2. einamųjų metų perviršis – 1 651 116,69 Eur;
3. ankstesniųjų metų perviršis – 30 144 343,00 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos (Pastaba Nr. 15)

Pagrindinės veiklos pajamos ataskaitiniu laikotarpiu sudarė – **68 864 355,84** Eur.

Finansavimo pajamos – **16 693 105,91** Eur:
1. iš valstybės biudžeto (pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedas 1 eil. 9 st.) – 13 130 396,94 Eur;
2. Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų (pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedas 3 eil. 9 st.) – 1 906 051,62 Eur;

3. Iš kitų finansavimo šaltinių (pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedas 4 eil. 9 st.) – 1 656 657,35 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – **52 171 249,93** Eur:

1. uždirbtos pajamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo už suteiktas medicinines paslaugas – 51 854 726,42 Eur;
2. uždirbtos pajamos už suteiktas mokamas medicinines paslaugas – 316 523,51 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos (Pastaba Nr. 16)

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudarė – **67 247 493,74** Eur.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Iki 2023 m. rugsėjo 30 d. priskaičiuota **39 873 579,16** Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Darbo užmokestis	39 167 452,68
2.	Valstybinio socialinio draudimo sąnaudos	706 126,48
	Iš viso:	**39 873 579,16**

Ataskaitinio laikotarpio darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo apie 10 proc., lyginant su 2022 m. rugsėjo 30 d. ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis. Sąnaudų augimą lėmė nuo 2023 m. sausio 1 d. padidėjęs MMA.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – **15 223 184,19** Eur:

1. ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija – 34 058,77 Eur;
2. ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas – 15 189 125,42 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo apie 12 kartų lyginant su 2022 m. rugsėjo 30 d. ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis dėl valstybės ilgalaikio turto 2023 m. birželio 30 d. perdavimo Ligoninei patikėjimo teise.

Su kita veikla susijusios ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos yra – 4 192,71 Eur ir priskiriamos kitos veiklos sąnaudoms.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	Suma, Eur
1.	Šildymo	392 333,33
2.	Elektros energijos	373 234,47
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	118 397,81
4.	Ryšių paslaugos	7 337,29
5.	Dujų paslaugų sąnaudos	64 765,46
	Iš viso:	**956 068,36**

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo apie 34 proc. Sąnaudų sumažėjimą lėmė stabilizavęsi komunalinių paslaugų kainos.

Transporto sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio transporto sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Transporto sąnaudos	Suma, Eur
1.	Transporto remonto sąnaudos	11 592,22
2.	Transporto draudimo sąnaudos	6 337,35
3.	Transporto priemonėms sunaudoto kuro sąnaudos	28 262,26
4.	Transporto priemonių atsarginių dalių sąnaudos	8 207,32
	Iš viso:	**54 399,15**

Lyginant 2023 m. rugsėjo 30 d. ataskaitinio laikotarpio transporto sąnaudas su 2022 m. rugsėjo 30 d. laikotarpiu, sąnaudos sumažėjo apie 13 proc. Sumažėjimą lėmė kuro kainų kritimas.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	Suma, Eur
1.	Paprastojo remonto ir eksploatacijos	309 024,68
2.	Medicininės įrangos remonto ir eksploatacijos	195 109,43
3.	Įrangos ir inventoriaus remonto ir eksploatacijos	75 466,51
	Iš viso:	**579 600,62**

2023 m. rugsėjo 30 d. paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos sumažėjo apie 3 proc., lyginant su 2022 m. rugsėjo 30 d. duomenimis.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos

Iki 2023 m. rugsėjo 30 d. Ligoninė patyrė nurašytų sumų sąnaudų už 2 411,55 Eur. dėl nebetinkamo naudoti ilgalaikio turto nurašymo.

Sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį sunaudota atsargų:

Eil. Nr.	Sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos	Suma, Eur
1.	Maitinimui sunaudotų atsargų savikaina	485 608,00
2.	Kraujo komponentai	411 791,08
3.	Dezinfekcinės medžiagos, tvarsliava, tirpalai	186 049,82
4.	Medikamentų savikaina	1 907 668,85
5.	Medicininės pagalbos priemonių savikaina	4 173 604,56
6.	Slaugos priemonių ir sunaudotų medžiagų savikaina	934 394,02
7.	Sunaudoto ūkinio inventoriaus savikaina	201 569,32
	Iš viso:	**8 300 685,65**

Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų sunaudojimas sumažėjo 4 proc., lyginant duomenis su 2022 m. rugsėjo 30 d. duomenimis.

Kitų paslaugų sąnaudos

Kitų paslaugų sąnaudos sudaro:

Sąnaudos	Suma, Eur
Kitų įstaigų atliekamų medicininių tyrimų sąnaudos	82 581,50
Skalbimo paslaugų sąnaudos	517 325,83
Banko paslaugų sąnaudos	4 417,05
Kompiuterių eksploatacijos sąnaudos	69 707,75
Medicininių ir buitinių atliekų sąnaudos	273 487,69
Draudimo sąnaudos	13 458,36
PVM sąnaudos	784 757,36
Kitos sąnaudos	383 451,42
Iš viso:	**2 129 186,96**

Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 2 kartus lyginant su praėjusio ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudomis. Tam įtakos turėjo Ligoninėje atliekamų statybos ir remonto darbų PVM sąnaudos.

Kitos veiklos rezultatas (Pastaba Nr. 17)

Kitos veiklos ataskaitinio laikotarpio rezultatas – **22 883,34** Eur deficito. Deficitą lėmė atliekami Ligoninės kavinės remonto darbai.

Per ataskaitinį laikotarpį Ligoninė iš kitos veiklos (kavinės veiklos ir kitų nemedicininių paslaugų) uždirbo – 467 764,14 Eur pajamų ir patyrė – 490 647,48 Eur veiklos sąnaudų.

Kitos veiklos sąnaudos	Suma, Eur
Darbo užmokesčio sąnaudos	148 701,31
Socialinio draudimo sąnaudos	2 690,41
Komunalinių paslaugų sąnaudos	18 358,70
Ilgalaikio materialinio turto nusidėvėjimo sąnaudos	4 192,71
Sunaudotų atsargų sąnaudos	142 392,10
Remonto sąnaudos	85 622,91
Nemedicininių paslaugų sąnaudos	82 858,93
Kitos sąnaudos	5 830,41
Iš viso:	**490 647,48**

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos (Pastaba Nr. 18)

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos pateiktos pagal 6-ojo VSAFAS 4 priede nustatytą formą (pridedama). Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – **57 137,93** Eur.

Grynasis perviršis ar deficitas (Pastaba Nr. 19)

Veiklos perviršis per ataskaitinį laikotarpį sudarė **1 651 116,69** Eur. Teigiamam veiklos rezultatui įtakos turėjo pirkimų ir patiriamų sąnaudų kontrolė bei balo vertės už suteiktas paslaugas padidėjimas.

Sprendimai dėl teisinių ginčų

Per ataskaitinį laikotarpį sprendimų dėl teisinių ginčų, kurie būtų turėję reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms, nebuvo.

Informacija apie klaidų taisymą

Apskaitos klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Tarpusavio užskaitos

Per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos tarpusavio užskaitos. Užskaitytos gautinos su Panevėžio teritorinės ligonių kasos Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšos už suteiktas sveikatos priežiūros paslaugas ir mokėtinas valstybinio socialinio draudimo mokestis į Privalomojo sveikatos draudimo fondą – **8 638 968,80 Eur.**

Reikšmingi įvykiai po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos Ligoninėje nebuvo.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį Ligoninė neturėjo. Vadovaujantis Įstaigoje patvirtinta Apskaitos politika, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nepripažinta. Atsižvelgiant į tai, kad tikimybė panaudoti turtą įsipareigojimams vykdyti yra labai maža, informacija apie tokius įsipareigojimus aiškinamajame rašte neatskleidžiama.

Direktorius Arvydas Skorupskas

Vyr. buhalterė Vilma Šidlauskaitė

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas"
4 priedas

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Finansinės ir investicinės veiklos pajamos**	**58568,00**	**6007,23**
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	0,00	6007,23
1.3.	Palūkanų pajamos	58568,00	0,00
1.4.	Dividendai	0,00	0,00
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	0,00	0,00
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos	0,00	0,00
2	**Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos**	**1430,07**	**608,19**
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	1430,07	608,19
2.3.	Palūkanų sąnaudos	0,00	0,00
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	0,00	0,00
3	**Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)**	**57137,93**	**5399,04**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

VŠĮ Respublikinė Panevėžio ligoninė 191340120
Smėlynės g.25, Panevėžys, LT- 35144

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	0,00	2665649,82	0,00	0,00	0,00	1861,27	0,00	2667511,09
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	59699,82	8239377,47	0,00	0,00	0,00	3997,30	0,00	8303074,59
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina	0,00	7131351,81	0,00	0,00	0,00	3997,30	0,00	7135349,11
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	59699,82	1108025,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1167725,48
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	-8806211,25	0,00	0,00	0,00	-4677,85	0,00	-8810889,10
3.1.	Parduota	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)	0,00	-216046,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-216046,67
3.3.	Sunaudota veikloje	0,00	-8590164,58	0,00	0,00	0,00	-4677,85	0,00	-8594842,43
3.4.	Kiti nurašymai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)	-59699,82	59699,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**	0,00	2158515,86	0,00	0,00	0,00	1180,72	0,00	2159696,58
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Atsargų nuvertėjimasper ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Atsargų nuvertėjimoatkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.	Parduota	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.	Perleista (paskirstyta)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3.	Sunaudota veikloje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4.	Kiti nurašymai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)**	0,00	2158515,86	0,00	0,00	0,00	1180,72	0,00	2159696,58
14.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)**	0,00	2665649,82	0,00	0,00	0,00	1861,27	0,00	2667511,09

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	1466535,23	718641,58		546492,95	410933,98	26515923,96	2161989,8	31820517,5
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	28353262,6	1480580,38	244918,54	4443730,14	539298,5	475788,14	3563844,49	39101422,79
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina		66550		802770,34	114568,9	213159,37	3563844,49	4760893,1
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	28353262,6	1414030,38	244918,54	3640959,8	424729,6	262628,77		34340529,69
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								0
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								0
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	0	0	0	535841,65	0	17164,22	0	553005,87
3.1.	parduoto								0
3.2.	perduoto								0
3.3.	nurašyto				535841,65		17164,22		553005,87
4.	Pergrupavimai (+ / –)				25028205,57		-25028205,57		0
5.	Kiti pokyčiai								0
6.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / – 4 + / – 5)**	29819797,83	2199221,96	244918,54	29482587,01	950232,48	1946342,31	5725834,29	70368934,42

6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	318549,29	2194,16	167169,54	13946217,91	630514,46	865733,95		15930379,31
7.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	383602,01	197087,33		359314,56	277551,46	16759377,43	X	17976932,79
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	9092388,36	160756,4	192065,32	3589077,04	424729,6	262628,77	X	13721645,49
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	79365,39	43750,13	664,19	1230593,27	23321,13	95382,53	X	1473076,64
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)	0	0	0	516366,57	0	15454,25	X	531820,82
10.1.	parduoto							X	0
10.2.	perduoto							X	0
10.3.	nurašyto				516366,57		15454,25	X	531820,82
11.	Pergrupavimai (+ / –)				15860859,6		-15860859,6	X	0
12.	**Kiti pokyčiai**								0
13.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 – 9 – 10 + / – 11 + / – 12)**	9555355,76	401593,86	192729,51	20523477,9	725602,19	1241074,88	X	32639834,1
14.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**								0
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								0
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)	0	0	0	0	0	0	0	0
18.1.	parduoto								0
18.2.	perduoto								0
18.3.	nurašyto								0
19.	Pergrupavimai (+ / –)								0

20.	**Kiti pokyčiai**								0
21.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 – 17 – 18 + / – 19 + / – 20)**	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21)** **Iš jos:**	20264442,07	1797628,1	52189,03	8959109,11	224630,29	705267,43	5725834,29	37729100,32
22.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								0
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								0
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								0
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0
22.5.	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								0
23.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)** **Iš jos:**	1082933,22	521554,25	0	187178,39	133382,52	9756546,53	2161989,8	13843584,71
23.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								0
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“

1 priedas

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialio-sios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		302129,66							302129,66
2.	**Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį**	0	13957,85	0	0	0	0	0	0	13957,85
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		13957,85							13957,85
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									0
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									0
3.	**Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį**	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.	parduoto									0
3.2.	perduoto									0
3.3.	nurašyto									0
4.	**Pergrupavimai (+ / –)**									0
5.	**Kiti pokyčiai**									0
6.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / – 4 + / – 5) Iš jos:**	0	316087,51	0	0	0	0	0	0	316087,51

6.1.	Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		127020,72							127020,72
7.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X	209929,16		X		X	X		209929,16
8.	**Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		0
9.	**Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį**	X	34058,77		X		X	X		34058,77
10.	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma**	X	0	0	X	0	X	X	0	0
10.1.	parduoto	X			X		X	X		0
10.2.	perduoto	X			X		X	X		0
10.3.	nurašyto	X			X		X	X		0
11.	Pergrupavimai (+ / –)	X			X		X	X		0
12.	**Kiti pokyčiai**	X			X		X	X		0
13.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 – 10 + / – 11 + / – 12)**	X	243987,93	0	X	0	X	X	0	243987,93
14.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**									0
15.	**Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma**									0
16.	**Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį**									0
17.	**Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį**									0
18.	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma**	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.1.	parduoto									0
18.2.	perduoto									0
18.3.	nurašyto									0
19.	**Pergrupavimai (+ / –)**									0
20.	**Kiti pokyčiai**									0
21.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 – 17 – 18 + / – 19 + / – 20)**	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21)**	0	72099,58	0	0	0	0	0	0	72099,58
23.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)**	0	92200,5	0	0	0	0	0	0	92200,5

24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis		33501,24							33501,24
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									0

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**1 969 929,11**	**256 136,30**	**0,00**	**27 358 327,01**	**-138 302,15**	**0,00**	**-13 130 396,94**	**-117,00**	**0,00**	**13 928,60**	**16 329 504,93**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 878 646,96	25 743,98	0,00	27 358 327,01	-137 564,11	0,00	-13 023 682,05	-117,00	0,00	0,00	16 101 354,79
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	91 282,15	230 392,32	0,00	0,00	-738,04	0,00	-106 714,89	0,00	0,00	13 928,60	228 150,14
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	**3 266 877,06**	**1 815 972,64**	**0,00**	**7 056 714,25**	**-4 398,17**	**0,00**	**-1 906 051,62**	**0,00**	**-200,06**	**88 286,83**	**10 317 200,93**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 473 374,54	1 613,06	162 314,86	7 056 714,25	-215,94	0,00	-1 618 426,88	0,00	-200,06	0,00	8 075 173,83
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	793 502,52	1 814 359,58	-162 314,86	0,00	-4 182,23	0,00	-287 624,74	0,00	0,00	88 286,83	2 242 027,10
4.	**Iš kitų šaltinių:**	**647 525,25**	**929 001,05**	**0,00**	**1 094 224,67**	**-78 149,62**	**0,00**	**-1 656 657,35**	**0,00**	**0,00**	**6 895,02**	**942 839,02**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	452 530,27	0,00	0,00	1 094 224,67	-78 149,62	0,00	-966 990,16	0,00	0,00	0,00	501 615,16
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	194 994,98	929 001,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-689 667,19	0,00	0,00	6 895,02	441 223,86
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**5 884 331,42**	**3 001 109,99**	**0,00**	**35 509 265,93**	**-220 849,94**	**0,00**	**-16 693 105,91**	**-117,00**	**-200,06**	**109 110,45**	**27 589 544,88**

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės iždo finansavimo pajamomis.

Direktorius _____

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	961,19	1 968 967,92	**1 969 929,11**	14 889,79	16 314 615,14	**16 329 504,93**
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			**0,00**			**0,00**
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	35 929,39	3 230 947,67	**3 266 877,06**	124 216,22	10 192 984,71	**10 317 200,93**
4.	Iš kitų šaltinių	13 064,44	634 460,81	**647 525,25**	19 959,46	922 879,56	**942 839,02**
5.	Iš viso	**49 955,02**	**5 834 376,40**	**5 884 331,42**	**159 065,47**	**27 430 479,41**	**27 589 544,88**